

## Financieel jaarverslag De Boerderij Breugel 2022

BALANS	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste Activa (Inventaris)</b>	€ 40,600.65	€ 39,048.83	€ 31,860.86
<b>Vlotte Activa (geld in kas en op bank)</b>			
Liquide middelen	€ 75,879.34	€ 50,811.94	€ 65,488.16
Debiteuren	€ 0.00	€ 0.00	€ 1,969.00
Overlopende activa (betreft dus inkomsten)	€ 2,325.95	€ 812.00	€ 249.99
<b>Voorraad buffet</b>	€ 0.00	€ 0.00	€ 2,350.00
<b>Totaal activa</b>	€ <b>118,805.94</b>	€ <b>90,672.77</b>	€ <b>101,918.01</b>

PASSIVA	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022
Eigen Vermogen	€ 118,274.51	€ 89,527.77	€ 90,776.19
Voorziening Inrichting	€ 131.43	€ 131.43	€ 10,000.00
Waarborgsom Sleutels	€ 400.00	€ 220.00	€ 1,061.82
Overlopende passiva (betreft dus kosten)	€ 0.00	€ 793.57	€ 80.00
<b>Totaal passiva</b>	€ <b>118,805.94</b>	€ <b>90,672.77</b>	€ <b>101,918.01</b>

BATEN	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Contributie	€ 6,785.50	€ 5,467.50	€ 5,866.50	€ 5,900.00	€ 6,000.00	€ 6,000.00
Opbrengst activiteiten	€ 16,009.06	€ 2,967.55	€ 20,058.33	€ 16,000.00	€ 24,000.00	€ 26,000.00
Opbrengst buffet	€ 6,462.25	€ 55.00	€ 14,890.31	€ 16,000.00	€ 20,000.00	€ 24,000.00
Overige baten	€ 1,699.91	€ 844.61	€ 112.24	€ 500.00	€ 0.00	€ 0.00
Ontvangen rente	€ 7.45	€ 7.16	€ 23.17	€ 5.00	€ 25.00	€ 25.00
Gemeentesubsidies	€ 101,457.00	€ 103,278.56	€ 118,820.24	€ 104,820.24	€ 104,820.24	€ 104,820.24
	€ <b>132,421.17</b>	€ <b>112,620.38</b>	€ <b>159,770.79</b>	€ <b>143,225.24</b>	€ <b>154,845.24</b>	€ <b>160,845.24</b>

LASTEN	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Reservering Inrichting	€ 0.00	€ 0.00	€ 9,868.57	€ 3,000.00	€ 2,000.00	€ 2,000.00
Bestuur en organisatie	€ 3,093.38	€ 3,292.35	€ 8,076.38	€ 5,500.00	€ 8,000.00	€ 8,000.00
Huurkosten	€ 101,157.00	€ 102,778.56	€ 104,320.04	€ 104,320.24	€ 104,320.24	€ 104,320.24
Huisvestingskosten / beheer	€ 12,966.88	€ 10,851.98	€ 15,205.74	€ 9,000.00	€ 14,000.00	€ 15,000.00
Kantoorkosten	€ 4,825.21	€ 1,066.18	€ 973.44	€ 2,000.00	€ 1,000.00	€ 1,000.00
Kosten activiteiten	€ 954.88	€ 945.22	€ 2,411.33	€ 2,500.00	€ 2,500.00	€ 2,500.00
Buffetkosten	€ 1,319.34	€ 0.00	€ 6,324.88	€ 8,000.00	€ 8,000.00	€ 10,000.00
Afschrijvingskosten	€ 6,675.03	€ 6,931.53	€ 7,187.97	€ 7,187.97	€ 8,000.00	€ 8,000.00
Overige lasten	€ 1,115.16	€ 778.00	€ 0.00	€ 1,000.00	€ 500.00	€ 500.00
Energiekosten	€ 12,319.71	€ 5,201.45	€ 4,154.02	€ 6,500.00	€ 6,000.00	€ 6,000.00
Huur Externe ruimte i.v.m. verbouwing	€ 0.00	€ 9,521.85	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
Winst / verlies	€ -12,005.42	€ -28,746.74	€ 1,248.42	€ -5,782.97	€ 525.00	€ 3,525.00
	€ <b>132,421.17</b>	€ <b>112,620.38</b>	€ <b>159,770.79</b>	€ <b>143,225.24</b>	€ <b>154,845.24</b>	€ <b>160,845.24</b>

## **Toelichting 2022**

### **Balans**

#### *Vaste Activa*

In 2022 hebben we geen grote investeringen gedaan in onze inventaris. Daardoor is de waarde hiervan door de afschrijvingskosten flink gedaald. De afschrijvingen hebben voor het overgrote deel betrekking op de verbouwing van de Deel in 2016. Verder schrijven we met name nog af op de Led-verlichting van de Jeu de Boule baan en licht- en geluidsapparatuur in de Loods.

#### *Vlotte activa*

In 2022 zijn onze liquide middelen behoorlijk toegenomen nadat we in 2021 flink hierop hebben ingeteerd vanwege Covid19 en de verbouwing. Dit is voor een groot deel (€ 14000) te danken aan een eenmalige subsidie van de gemeente om de Covid19 inkomstenderving gedeeltelijk te compenseren.

#### *Debiteuren*

In 2022 hebben we geen oninbare vorderingen uitstaan en ook alle debiteuren hebben hun facturen betaald.

#### *Passiva*

In 2022 hebben we € 1223 winst gemaakt. Deze winst is weggeboekt in de balans tegen het Eigen vermogen dat daarmee dus iets gestegen is. Verder is er een reservering gemaakt van bijna € 10000 ten behoeve van de Voorziening Inrichting.

### **Baten en lasten**

#### *Contributie*

Door de corona-jaren hebben flink wat leden opgezegd en gestorneerd. Gelukkig zijn de contributie-inkomsten in 2022 iets gestegen.

#### *Omzet activiteiten*

De groepen zijn in 2022 langzaam-aan weer opgestart, op een lagere pit dan in 2019 maar opbrengst toch fors meer dan begroot.

#### *Buffet*

De buffet omzet is duidelijk lager dan 2019, mede door corona en ook iets lager dan verwacht. Het rendement is echter wel goed. Vanaf sept. 2022 is er een prijsverhoging doorgevoerd.

#### *Bestuur en organisatie*

In 2022 is er weer een gedrukt boekje uitgeven dat ongeveer € 4300 kostte. Verder hebben we geïnvesteerd in de Zalenplanner en de aanschaf van een PIN-automaat.

### *Huisvesting / Beheer*

In 2022 hebben we flink wat extra kosten gemaakt: Ruim € 2100 eenmalig aan het beveiligingssysteem en relatief veel onderhoudskosten (vaatwasser, bladblazer, kasten, gootsteen, ovenruimte etc.). Deze kosten zijn grotendeels nog de nasleep van de verbouwing.

### *Energiekosten*

De energiekosten zijn flink meegevallen. Dit komt mede doordat we een contract hebben dat nog tot in 2023 vast staat, maar ook door het lagere verbruik als gevolg van de energiebesparende maatregelen die zijn doorgevoerd tijdens de verbouwing.

## **Toelichting Begroting 2023 en 2024**

We zijn weer op volle kracht begonnen in 2023 en denken weer op pre-Corona peil te komen. Het nieuwe tariefsysteem dat per 1 jan. 2023 is ingegaan (zie bijlage) kan hier een positief, maar ook een negatief effect hebben. Dat gaat het bestuur in 2023 evalueren en evt. corrigeren waar nodig. Door de voorgenomen wijziging van de tariefstructuur zal het ledenaantal waarschijnlijk niet toenemen, maar wellicht komen er wel leden bij de via de vaste clubs.

We vermoeden dat de buffetopbrengst in 2023 nog niet op pre-Corona peil komt, maar wel zal stijgen ten opzichte van 2022. Zo zijn er in 2023 al verscheidene nieuwjaarsborrels georganiseerd waar we 2022 nog in een lock-down zaten.

Tot 2022 kregen we meer milieubelasting terug dan we aan gemeentelijke belastingen betaalden. Vermoedelijk moeten we vanaf 2023 netto belasting gaan betalen (opgenomen in "Overige lasten"). Dit ivm met ons lagere energiegebruik vanwege de energiebesparende maatregelen die tijdens de verbouwing zijn doorgevoerd en de hogere gemeentelijke belastingen.

Om zwarte cijfers te blijven schrijven moeten we goed op de uitgaven (blijven) letten. Onzekere factor hierin zijn de uitgaven voor het schoonmaken doordat eind 2022 twee vrijwilligers helaas zijn gestopt met hun schoonmaakwerkzaamheden. Zij kregen hiervoor een vrijwilligersvergoeding. Het zou nodig kunnen zijn gebruik te maken van een professioneel schoonmaakbedrijf.

We verwachten in 2023 nieuwe gordijnen en een nieuwe vloer in de Loods aan te schaffen. Dit zal in totaal neerkomen op een kostenpost van ruim € 21000. Basten Woninginrichting geeft ons hierop een korting van ruim € 4000 Euro. Verder heeft het VSB fonds aangegeven € 7500 te willen subsidiëren. Onze eigen bijdrage komt hiermee neer op ongeveer € 9500. Deze investering zal een verwachte afschrijvingstijd van 15 jaar hebben. Voorts willen we jaarlijks € 2000 reserveren in de pot Voorziening algemeen.

De energiekosten zijn onzeker, door de schommelende energieprijzen maar zijn ook afhankelijk van het nieuwe contract dat in 2023 afgesloten gaat worden.

Het Bestuur,

Pieter Wesselink, voorzitter

.....

Jos ten Brink, lid (projecten)

.....

Jan Enderink, lid (beheer)

.....

Frans den Hengst, secretaris

.....

Jeroen van de Water, penningmeester

.....

## Bijlage

### **Tarieven De Boerderij Breugel 2023**

Vanaf 1 januari 2023 wordt de verhuur van de ruimtes en faciliteiten gepland en gereserveerd vanuit de online zalenplanner. De facturatie is daaraan gekoppeld. Daarom worden de kosten van het gebruik van de ruimtes en faciliteiten van De Boerderij vanaf die datum per tijdseenheid, per ruimte berekend. Het is dus altijd onafhankelijk van het aantal deelnemers.

De kleinste tijdseenheid is een half uur. Daarbij moet vermeld worden dat in het geval een reservering slechts een half uur duurt, toch een heel uur berekend wordt i.v.m. administratiekosten. Maar in het geval er bijvoorbeeld 1,5 uur een ruimte wordt gebruikt wordt ook 1,5 x de uurprijs berekend.

Niet alle tarieven zijn voor iedereen gelijk. Hieronder wordt de tariefstructuur uitgelegd.

Tariefstructuur:

<b>Tarief 0 Gratis</b>	<b>Tarief 1 Doorlopend voor Leden</b>	<b>Tarief 2 Subsidie</b>	<b>Tarief 3 Normaal</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vergaderingen van de doorlopende groepen</li> <li>• Goede doelen</li> <li>• Boerderij vergadering etc.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Doorlopende groepen</li> <li>• Minimaal 10x per jaar</li> <li>• Alle deelnemers zijn lid van de Boerderij</li> <li>• De groepsleider controleert dit</li> <li>• De groepsleider is niet commercieel (uur-verdienste &lt; € 15,-)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Activiteiten voor kinderen</li> <li>• Activiteiten met ouderen als doelgroep</li> <li>• &gt; 80% van de deelnemers voldoet aan de doelgroep</li> <li>• De deelnemers hoeven niet lid te zijn van de Boerderij</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voor incidentele verhuur</li> <li>• Voor groepen die een betaalde docent hebben met uur-verdienste &gt;= € 15,-</li> <li>• De docenten van groepslessen mogen niet meer dan € 10,- pp per uur vragen</li> <li>• De deelnemers hoeven niet lid te zijn van de Boerderij</li> </ul>

Tarieven 2023:

<b>tarief Prijs per uur</b>	<b>Tarief 0 Gratis</b>	<b>Tarief 1 Doorlopend voor Leden</b>	<b>Tarief 2 Subsidie</b>	<b>Tarief 3 Normaal</b>
JeuDeBoules	€ 0.00	€ 1.08	€ 4.00	€ 5.00
Schilderzolder	€ 0.00	€ 2.00	€ 5.00	€ 8.00
Kleiatelier	€ 0.00	€ 2.00	€ 5.00	€ 7.00
Opkamer	€ 0.00	€ 1.50	€ 3.50	€ 5.00
Tuinkamer	€ 0.00	€ 1.50	€ 3.50	€ 5.00
Zonnekamer	€ 0.00	€ 5.00	€ 5.00	€ 8.00
Deel	€ 0.00	€ 3.00	€ 5.00	€ 8.00
Drumpaleis	€ 0.00	€ 1.50	€ 3.50	€ 5.00
Loods	€ 0.00	€ 4.00	€ 6.00	€ 10.00